

Bilancio consolidato al 31/12/2022

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2022	30/06/2022
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	166.199	116.946
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	2.696.262	2.393.374
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	810.595	851.880
7) Altre	22.326	11.305
Totale immobilizzazioni immateriali	3.695.382	3.373.505
II - Immobilizzazioni materiali		
4) Altri beni	15.272	13.438
Totale immobilizzazioni materiali	15.272	13.438
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni		
d-bis) Altre imprese	650	650
Totale partecipazioni	650	650
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	8.309	8.809
Totale crediti verso altri	8.309	8.809
Totale Crediti	8.309	8.809
4) Strumenti finanziari derivati attivi	89.430	54.022
Totale immobilizzazioni finanziarie	98.389	63.481
Totale immobilizzazioni (B)	3.809.043	3.450.424
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
3) Lavori in corso su ordinazione	813.201	884.824
Totale rimanenze	813.201	884.824
II - Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.192.489	648.731
Totale crediti verso clienti	1.192.489	648.731

5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	321.731	168.335
Totale crediti tributari	321.731	168.335
5-ter) Imposte anticipate	326.001	333.917
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	5.597	7.930
Totale crediti verso altri	5.597	7.930
Totale crediti	1.845.818	1.158.913
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) Altri titoli	16.380	16.380
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	16.380	16.380
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	204.769	1.291.369
3) Danaro e valori in cassa	474	344
Totale disponibilità liquide	205.243	1.291.713
Totale attivo circolante (C)	2.880.642	3.351.830
D) RATEI E RISCONTI	165.750	220.446
TOTALE ATTIVO	6.855.435	7.022.700

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2022	30/06/2022
A) PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO		
I - Capitale	259.896	259.896
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.247.623	2.247.623
III - Riserve di rivalutazione	792.000	792.000
IV - Riserva legale	2.681	2.681
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva di consolidamento	380.605	380.605
Riserva da differenze di traduzione	0	0
Varie altre riserve	3	-1
Totale altre riserve	380.608	380.604
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	67.967	41.057
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-1.884.629	-1.525.264
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-1.192.967	-359.365
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0

Totale patrimonio netto di gruppo	673.179	1.839.232
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	0	0
Utile (perdita) di terzi	0	0
Totale patrimonio di terzi	0	0
Totale patrimonio netto consolidato	673.179	1.839.232
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	136.730	111.027
2) Per imposte, anche differite	21.463	12.965
4) Altri	0	5.720
Totale fondi per rischi e oneri (B)	158.193	129.712
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	567.996	495.075
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	906.882	383.432
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.163.874	1.306.640
Totale debiti verso banche	2.070.756	1.690.072
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	766.314	534.000
Totale acconti	766.314	534.000
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	753.725	573.890
Totale debiti verso fornitori	753.725	573.890
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	584.695	207.298
Totale debiti tributari	584.695	207.298
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	152.139	76.290
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	152.139	76.290
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	229.593	334.726
Totale altri debiti	229.593	334.726
Totale debiti	4.557.222	3.416.276
E) RATEI E RISCONTI	898.845	1.142.405
TOTALE PASSIVO	6.855.435	7.022.700

CONTO ECONOMICO

	31/12/2022	31/12/2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.300.395	1.561.558
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-71.623	422.117
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	653.425	455.160
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	0	12.000
Altri	2.291	5.520
Totale altri ricavi e proventi (5)	2.291	17.520
Totale valore della produzione (A)	2.884.488	2.456.355
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.098	2.126
7) Per servizi	1.423.662	1.178.242
8) Per godimento di beni di terzi	205.672	143.778
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	1.127.574	936.983
b) Oneri sociali	321.124	270.891
c) Trattamento di fine rapporto	107.302	84.867
e) Altri costi	48.345	35.762
Totale costi per il personale (9)	1.604.345	1.328.503
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	417.740	330.233
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.196	8.341
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	30.000
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	421.936	368.574
12) Accantonamenti per rischi	20.460	25.740
14) Oneri diversi di gestione	38.333	35.188
Totale costi della produzione (B)	3.717.506	3.082.151
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-833.018	-625.796
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	480	25
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	480	25
Totale altri proventi finanziari (16)	480	25

17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	28.705	32.182
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	28.705	32.182
17-bis) Utili e perdite su cambi	-1.085	-3
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-29.310	-32.160
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	-862.328	-657.956
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	322.723	0
Imposte differite e anticipate	7.916	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	330.639	0
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	-1.192.967	-657.956
Risultato di pertinenza di terzi	0	0
Risultato di pertinenza del gruppo	-1.192.967	-657.956

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.192.967)	(359.365)
Imposte sul reddito	330.639	32.877
Interessi passivi/(attivi)	28.225	61.333
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(834.103)	(265.155)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	135.783	212.720
Ammortamenti delle immobilizzazioni	421.936	754.586
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	(35.408)	(54.022)
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	32.690
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	522.311	945.974
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(311.792)	680.819
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	71.623	(691.054)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(543.758)	860.222
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	179.835	59.230
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	54.696	(25.680)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(243.560)	305.033
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(8.682)	901.502
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(489.846)	1.409.253
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(801.638)	2.090.072

<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(28.225)	(61.333)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	80.942	(151.185)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	52.717	(212.518)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(748.921)	1.877.554
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(6.030)	(9)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(739.617)	(997.219)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(35.408)	(54.022)
Disinvestimenti	500	2.650
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	(6.710)
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(748.147)	(1.001.288)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	577.586	(5.915)
Accensione finanziamenti	0	1.020.000
(Rimborso finanziamenti)	(196.902)	(1.117.857)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	26.914	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	407.598	(103.772)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.086.470)	772.494
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	1.291.369	518.900
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	344	319
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.291.713	519.219
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	204.769	1.291.369
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	474	344
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	205.243	1.291.713
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate		
Corrispettivi totali pagati o ricevuti	0	0
Parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide acquisite o cedute in operazioni di acquisizione / cessione delle società controllate	0	0
Valore contabile delle attività / passività cedute	0	0

Variabili	30/06/2022	31/12/2022
Passività a lungo termine	1.306.640	1.163.874
Passività a breve termine	383.432	908.764
Liquidità ed equivalenti di cassa	-1.299.643	-224.751
Posizione finanziaria netta	390.429	1.847.888